

山东三维化学集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

公司2022年财务报表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大华审字[2023]000988号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,609,853,646.06	2,631,465,267.88	-0.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	273,768,247.71	377,488,119.48	-27.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	260,825,704.20	350,393,915.03	-25.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	510,612,435.80	333,885,434.84	52.93%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.58	-27.59%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.58	-27.59%
加权平均净资产收益率	10.91%	16.30%	-5.39%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	3,345,865,973.81	3,266,878,826.55	2.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,595,157,971.37	2,480,381,482.90	4.63%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	同比增减
货币资金	1,075,347,062.46	1,373,431,591.92	-21.70%
交易性金融资产	200,213,041.10	0	100.00%
应收票据	2,261,950.00	5,557,596.69	-59.30%

应收账款	240,779,459.20	393,399,833.12	-38.80%
应收款项融资	218,553,574.30	311,308,041.62	-29.80%
预付款项	124,058,673.11	80,800,289.59	53.54%
其他应收款	24,546,736.70	13,460,585.29	82.36%
存货	178,556,528.57	139,655,902.10	27.85%
合同资产	137,123,116.70	162,061,308.33	-15.39%
其他流动资产	197,272,579.18	30,413,535.81	548.63%
流动资产合计:	2,398,712,721.32	2,510,088,684.47	-4.44%
债券投资	234,461,677.31	0	100.00%
长期股权投资	1,404,057.53	1,382,675.50	1.55%
固定资产	418,740,660.76	473,887,694.84	-11.64%
在建工程	44,614,879.61	5,373,152.85	730.33%
使用权资产	93,896,545.52	103,921,030.72	-9.65%
无形资产	107,478,204.80	120,234,257.65	-10.61%
商誉	19,254,870.65	19,254,870.65	0.00%
长期待摊费用		88,888.92	-100.00%
递延所得税资产	18,167,330.90	19,831,111.33	-8.39%
其他非流动资产	9,135,025.41	12,816,459.62	-28.72%
非流动资产合计:	947,153,252.49	756,790,142.08	25.15%
资产总计	3,345,865,973.81	3,266,878,826.55	2.42%

1、货币资金较期初减少 21.70%，主要系公司优化资金配置，部分资金购买银行结构性存款、理财产品等所致；

2、交易性金融资产较期初增加 100.00%，主要系公司购买银行结构性存款所致；

3、应收票据较期初减少 59.30%，主要系与客户商业承兑汇票结算量下降所致；

4、应收账款较期初减少 38.80%，主要系工程总承包项目结算及时、回款情况较好所致；

5、应收款项融资较期初减少 29.80%，主要系部分银行承兑汇票背书转让及到期解付所致；

6、预付款项较期初增加 53.54%，主要系预付原材料采购款增加所致；

7、其他应收款较期初增加 82.36%，主要系长约采购保证金增加及公司控股子公司青岛维实应收泰贝尔资产转让款所致；

8、存货较期初增加 27.85%，主要系原材料、半成品及库存商品等增加所致；

9、合同资产较期初减少 15.39%，主要系部分工程总承包业务结算以及计提减值准备增加所致；

10、其他流动资产较期初增加 548.63%，主要系购买理财产品和定期存款列报所致；

11、债权投资较期初增加 100.00%，主要系公司购买大额可转让存单所致；

12、在建工程较期初增加 730.33%，主要系诺奥化工新建丙酸等项目所致；

13、长期待摊费用较期初减少 100.00%，主要系长期待摊费用摊销完毕所致。

（二）负债变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
应付票据	40,374,008.29	1,947,794.22	1,972.81%
应付账款	264,760,730.87	276,711,350.88	-4.32%
合同负债	116,124,789.96	140,679,196.15	-17.45%
应付职工薪酬	33,119,541.61	40,132,418.29	-17.47%
应交税费	25,213,459.15	32,070,093.94	-21.38%
其他应付款	8,049,140.24	33,023,563.75	-75.63%
其他流动负债	16,441,981.16	18,018,357.05	-8.75%
流动负债合计	520,776,776.83	558,592,327.76	-6.77%
租赁负债	81,720,436.15	90,403,525.96	-9.60%
长期应付款	813,379.07	813,379.07	0.00%
长期应付职工薪酬	14,290,631.43	17,378,792.73	-17.77%
递延所得税负债	12,528,262.47	15,055,857.55	-16.79%
非流动负债合计	109,352,709.12	123,651,555.31	-11.56%
负债合计	630,129,485.95	682,243,883.07	-7.64%

1、应付票据较期初增加 1,972.81%，主要系新开具银行承兑汇票结算增加所致；

2、合同负债较期初减少 17.45%，主要系工程总承包项目预收款减少所致；

3、应付职工薪酬较期初减少 17.47%，主要系年终绩效奖发放所致；

4、应交税费较期初减少 21.38%，主要系年初缴纳增值税等税金所致；

5、其他应付款较期初减少 75.63%，主要系处置三级子公司东营泰贝尔股权，并表范围发生变化所致；

6、长期应付职工薪酬较期初减少 17.77%，主要系诺奥化工长期辞退福利减少所致。

（三）经营成果情况

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
营业收入	2,609,853,646.06	2,631,465,267.88	-0.82%
营业成本	2,099,184,157.23	1,953,716,738.19	7.45%
税金及附加	11,879,374.01	15,570,946.03	-23.71%
销售费用	16,790,300.31	22,159,815.69	-24.23%
管理费用	102,081,449.12	112,455,449.50	-9.22%
研发费用	101,818,912.27	103,009,869.80	-1.16%
财务费用	-12,526,837.82	2,004,795.80	-724.84%
其他收益	9,187,490.92	7,877,228.65	16.63%
投资收益	15,121,350.54	20,175,464.01	-25.05%
公允价值变动收益	213,041.10	0	100.00%
信用减值损失	8,515,320.44	-13,713,240.73	-162.10%
资产减值损失	-6,956,438.74	-111,235.36	6,153.80%
资产处置收益	90,361.59	110,005.56	-17.86%
营业外收入	669,933.33	604,189.74	10.88%
营业外支出	1,188,425.67	571,606.69	107.91%
所得税费用	37,853,228.94	52,905,690.81	-28.45%
净利润	278,425,695.51	384,012,767.24	-27.50%
归属于上市公司股东的净利润	273,768,247.71	377,488,119.48	-27.48%

1、税金及附加较上年减少 23.71%，主要系本期应缴增值税下降，导致附加税计提额减少所致；

2、销售费用较上年减少 24.23%，主要系销售人员差旅等费用减少所致；

3、财务费用较上年减少 724.84%，主要系公司优化资金配置，银行存款利息收入增加所致；

5、其他收益较上年增加 16.63%，主要系本期政府补助增加所致；

6、投资收益较上年减少 25.05%，主要系公司调整闲置资金配置方向，减少理财产品的购买，理财产品收益减少所致；

7、公允价值变动损益较上年增加 100.00%，主要系交易性金融资产公允价值变动所致；

8、信用减值损失较上年减少 162.10%，主要系本期应收账款回收情况较好，计提信用减值损失减少所致；

9、资产减值损失较上年增加 6,153.80%，主要系本期合同资产计提减值准备增加所致；

10、营业外支出较上年增加 107.91%，主要系公司向临淄区红十字会捐款所致；

11、所得税费用较上年减少 28.45%，主要系公司本期利润总额减少所致；

12、净利润较上年减少 27.50%，主要系化工市场周期波动等因素影响，公司利润下滑所致。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,932,940,905.09	2,572,092,904.71	14.03%
经营活动现金流出小计	2,422,328,469.29	2,238,207,469.87	8.23%
经营活动产生的现金流量净额	510,612,435.80	333,885,434.84	52.93%
投资活动现金流入小计	848,543,065.86	1,101,641,566.10	-22.97%
投资活动现金流出小计	1,520,319,750.84	1,292,056,086.80	17.67%
投资活动产生的现金流量净额	-671,776,684.98	-190,414,520.70	252.80%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	186,055,436.65	208,155,144.95	-10.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-186,055,436.65	-208,155,144.95	-10.62%
现金及现金等价物净增加额	-346,747,628.26	-67,270,070.82	415.46%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加52.93%，主要系报告期内销售回款良好所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加252.80%，主要系公司购买的部分理财产品、结构性存款等尚未到期赎回所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少10.62%，主要系报告期分配股利、和支付租金所致。

（五）股东权益

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减
股本	648,862,630.00	648,862,630.00	0.00%
资本公积	645,724,240.39	645,724,240.39	0.00%
盈余公积	133,222,944.71	101,992,444.71	30.62%
专项储备	11,436,808.96	8,212,910.70	39.25%
未分配利润	1,155,911,347.31	1,075,589,257.10	7.47%
归属于母公司股东权益合计	2,595,157,971.37	2,480,381,482.90	4.63%
少数股东权益	120,578,516.49	104,253,460.58	15.66%
股东权益合计	2,715,736,487.86	2,584,634,943.48	5.07%

山东三维化学集团股份有限公司董事会

2023年4月6日